

SITUATII FINANCIARE

2012



CUPRINS:

Bilanț	pag. 2 - 8
Contul de profit și pierderi	pag. 9 - 13
Date informative	pag. 14 - 25
Situația activelor imobilizate	pag. 26 - 29
Raportul administratorilor	pag. 27 - 29
Note la situațiile financiare	pag. 30 - 53
Situația fluxurilor de trezorerie	pag. 54
Situația modificării capitalului propriu	pag. 55



Perspectiva noastră.Profitul tău

JUDETUL 2
Judetul Arad
PERSONA JURIDICA
IFS FINWEST SA.....
ADRESA: Localitatea ARAD..... Sectorul 0
Str.D. BOLINTINEANU..... nr.5
Bl. Ap. Sc..
TELEFON 0257-281611
NUMAR DIN REGISTRUL COMERTULUI J 02/48/1996

TIP SITUATIE FINANCIARA VM
FORMA DE PROPRIETATE 34
Societati comerciale pe actiuni
ACTIVITATEA PREPONDERENTA
(denumire clasa CAEN)
Alte intermediari financiari n.c.a.
COD CLASA CAEN
6499
COD UNIC DE INREGISTRARE
8099938

BILANT
la data de 31/12/2012

Pagina 1
Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
I.A. ACTIVE IMOBILIZATE I. IMOBILIZARI NECORPORALE	1	0	0
1. cheltuieli de constituire (ct. 201-2801)			
2. cheltuieli de dezvoltare (ct. 203-2803-2903)	2	0	0
3. conces, brev, licente, m.com, dr. si val. sim si alte imob. necorporale (ct. 205+208-2805-2808-2905-2908)	3	270066	134591
4. fondul comercial (ct. 2071-2807-2907)	4	0	0
5. avansuri si imobilizari necorporale in curs de executie (ct. 233+234-2933)	5	0	0
TOTAL: (rd. 01 la 05)	6	270066	134591
II. IMOBILIZARI CORPORALE 1. terenuri si constructii (ct. 211+212-2811-2812-2911-2912)	7	3040970	3274608
2. instalatii tehnice si masini (ct. 213-2813-2913)	8	69761	34854
3. alte instalatii, utilaje si mobilier (ct. 214-2814-2914)	9	23860	17932

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
14. avansuri si immobilizari corporale in curs (ct. 231+232-2931)	10	0	0
TOTAL: (rd. 07 la 10)	11	3134591	3327394
III. IMOBILIZARI FINANCIARE 1. actiuni (detinute la entitati afiliate (ct. 261-2961)	12	0	0
12. imprumuturi acordate entitatilor afiliate (ct. 2671+2672-2965)	13	0	0
13. interese de participare (ct. 263-2963)	14	0	0
14. imprumuturi acordate entitatilor de care comp.o (legata prin interese de part. (ct. 2675+2676-2967))	15	0	0
15. titluri si alte instrum.financiare detinute ca immobilizari (ct. 262+264+265+266-2696-2962-2964)	16	4160329	1597400
16. alte creante (ct.2673+2674+2678+2679-2966-2969)	17	215098	354842
TOTAL: (rd. 12 la 17)	18	4375427	1952242
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 06+11+18)	19	7780084	5414227
B. ACTIVE CIRCULANTE I. STOCURI 1. materiale (consumabile (ct.302+303+/-308+351-392-395)	20	0	0
2. servicii in curs de executie (ct. 332-394)	21	0	0
3. avansuri pentru cumparari de stocuri (ct. 4091)	22	0	0
TOTAL: (rd. 20 la 22)	23	0	0
III. CREANTE 1.creante comerciale (ct. 2675*+2676* +2678*+2679*-2966*-2969*+4092+411+413+418-491)	24	1706	3535
2. sume de incasat de la entitatile afiliate (ct. 4511+4518-4951)	25	0	0
3. sume de incasat din interese de participare (ct. 4521+4528-4952)	26	0	0



FINWEST

Perspectiva noastră.Profitul tău

Pagina 3
Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
14. alte creante (ct. 425+428+431+437+438+441+442+ (+4428+444+445+446+447+448+458+461+473-496+5187)	27	1019113	1182426
15. creante privind capitalul subscris si nevarsat (ct. 456+4953)	28	0	0
TOTAL: (rd. 24 la 28)	29	1020819	1185961
III. INVESTITII PE TERMEN SCURT	30	0	0
1. actioni detinute la entit.afiliate (ct. 501-591)			
2. alte investitii pe termen scurt (ct. 503+5032+ (505+506+5062+5071+5072+5081+5082+...+5113+5114)	31	1916050	1943282
TOTAL: (rd. 30 la 31)	32	1916050	1943282
IV. CASA SI CONTURI LA BANCI (ct. 511+512+5122 (+5123+5124+5125+531+5314+5321+5322+5323+...+542)	33	27868187	7878026
ACTIVE CIRCULANTE - TOTAL (rd. 23+29+32+33)	34	30805056	11007269
C. CHELTUIELI IN AVANS (ct. 471)	35	39206	11786
D. DATORII CE TREBUIE PLATITE INTR-O PER. DE UN AN	36	0	0
1. imprumuturi din em.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
2. sume datorate institutiilor de credit (ct. 1621+1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	37	0	0
3. avansuri incasate in contul clientilor(ct. 419)	38	6722799	6928745
4. datorii comerciale (ct.401+404+408)	39	74164	52375
5. efecte de comert de platit (ct. 403+405)	40	0	0
6. sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	41	0	0
7. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662+1686+2692+2693+4521+4528)	42	0	0
8. alte dat.,incl.dat.fisc.si alte dat.pt.asig.soc (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+...+5197)	43	20264404	147336



FINWEST

Perspectiva noastră: Profitul său

Pagina 4
Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLDURI:	
		01.01.2012	31.12.2012
(TOTAL: (rd. 36 la 43)	44	27061367	7128456
(E. ACTIVE CIRCULANTE, RESPECTIV DATORII CURENTE (NETE (rd. 34+35-44-60.2)	45	3782895	3889390
(F. TOTAL ACTIVE MINUS DATORII CURENTE (rd. 19+45)	46	11562979	9303617
(G. DAT.CE TREBUIE PLAT.INTR-O PER.MAI MARE DE 1 AN	47	0	0
1. imprumuturi din en.de oblig.(ct. 1614+...-169)			
12. sume datorate institutiilor de credit(ct. 1621+ +1622+1624+1625+1627+1682+5191+5192+5198)	48	0	0
13. avansuri incasate in contul clientilor(ct. 419)	49	0	0
14. datorii comerciale (ct. 401+404+408)	50	0	0
15. efecte de comert de platit (ct. 403+405)	51	0	0
16. sume datorate entitatilor afiliate (ct. 1661+1685+2691+4511+4518)	52	0	0
17. sume datorate privind interesele de participare (ct. 1662+1686+2692+2693+4521+4528)	53	0	0
18. alte datorii, incl.dat.fisc.si dat.pt.asig.soc. (ct.1623+1626+167+1687+2698+421+423+424+...+5197)	54	47890	21429
(TOTAL: (rd. 47 la 54)	55	47890	21429
(H. PROVIZIOANE	56	0	0
1. proviz.pt.pensii si alte oblig.similare(ct.1515)			
12. provizioane pentru impozite (ct. 1516)	57	0	0
13. alte provizioane (ct. 1511+1512+1513+1514+1518)	58	0	0
(TOTAL PROVIZIOANE: (rd. 56+57+58)	59	0	0
(I. VENITURI IN AVANS (rd. 60.1+60.2+60.3), din care:	60	0	1209



FINWEST

Perspectiva noastră. Profitul tău

Pagina 5

Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
I. subvenții pentru investiții (ct. 475)	60.1	0	0
II. venituri înregistrate în avans (ct. 472)	60.2	0	1209
III. fond comercial negativ (ct. 2075)	60.3	0	0
IV. CAPITAL ȘI REZERVE	61	18391644	18391644
I. CAPITAL (rd 62 la 63), din care:			
- capital subscris neversat (ct. 1011)	62	0	0
- capital subscris versat (ct. 1012)	63	18391644	18391644
II. PRIME DE CAPITAL (ct. 104)	64	50000	50000
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) ----- Sold C)	65	79374	393837
III. REZERVE DIN REEVALUARE (ct. 105) ----- Sold D)	66	0	0
IV. REZERVE (rd. 68+69+70+71+72+73)	67	1244536	1244401
1. rezerve legale (ct. 1061)	68	823216	823216
2. rezerve statutare sau contractuale (ct. 1063)	69	0	0
3. rezerve constituite din valoarea imobilizărilor (financiare dobândite cu titlu gratuit (ct. 1065*))	70	0	0
4. rezerve din reevaluarea la valoarea justă (ct. 1066)**	71	0	0
5. rezerve reprezentând surplus realizat din (rezerve de reevaluare (ct. 1067)	72	68636	69501
6. alte rezerve (ct. 1068)	73	352684	352684
V. Acțiuni proprii (ct. 109)	74	0	0
VI. Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 141)	75	0	0
VII. Pierderi legate de instrumentele de capitaluri proprii (ct. 149)	76	0	0

Pagina 6
 Formularul : 10

- lei -

	Nr. rd.	SOLD (LA:	
		01.01.2012	31.12.2012
IV. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) ----- Sold C	77	0	0
IV. REZULTATUL REPORTAT (ct. 117) ----- Sold D	78	7911450	8250464
IVI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold C	79 	0 	0
IVI. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR (ct. 121) ----- Sold D	80 	339015 	2548230
Repartizarea profitului (ct. 129)	81	0	0
TOTAL CAPITALURI PROPRII (rd. 61+64+65-66+67-74+75-76+77-78+79-80-81)	82 	11515089 	9282188



FINWEST

Perspectiva noastră: Profitul tău

Pagina 7

Formularul : 10

- lei -

Nr.		
Ord.	SOLD(LA:	
	01.01.2012	31.12.2012

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MOLNAR OCTAVIAN
Semnatura

Stampila unitatii



INTOCMIT,
Numele si prenumele
TEREGOVAN DANIELA
Calitatea director economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional

CONTUL DE PROFIT SI PIERDERE
 la data de 31/12/2012

 Pagina 8
 Formularul : 20

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHISAT
1. Cifra de afaceri neta (rd. 02 la 03)	1	2757460	1941267
(a) Venituri din activitatea curenta (ct. 704+705+706+708)	2	2757460	1941267
(b) Venituri din subventii de exploatare aferente cifrei de afaceri nete (ct. 7411)	3	0	0
2. Variatia stocurilor (ct. 711) ----- Sold C	4	0	0
2. Variatia stocurilor (ct. 711) ----- Sold D	5	0	0
3. Veniturile productiei imobilizate (ct. 721+722)	6	0	0
4. Alte venituri din exploatare (ct.7417+758+7815)	7	105	3350
VENITURI DIN EXPLOATARE - TOTAL (rd. 01+04+05+06+07)	8	2757565	1944617
5. Cheltuieli cu materialele si alte cheltuieli externe (rd. 10 la 12)	9	168825	113442
(a) Cheltuieli cu materialele consumabile (ct. 602-7412)	10	85503	49884
(b) Alte cheltuieli materiale (ct. 603+604)	11	30629	19850
(c) Alte cheltuieli externe (cu energia si apa) (ct. 605-7413)	12	52693	43708
6. Cheltuieli cu personalul (rd. 14+15)	13	1285605	1004825
(a) Salarii (ct. 641+642+644-7414)	14	1014004	788269
(b) Cheltuieli cu asigurarile si protectia sociala (ct. 645-7415)	15	271601	216556

- lei -

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
17.a) Ajustari de valoare privind imobilizarile corporale si necorporale (rd. 17-18)	16	331116	266501
(a.1) Cheltuieli (ct. 6811+6813)	17	331116	266501
(a.2) Venituri (ct. 7813+7815)	18	0	0
(b) Ajustari de valoare privind activele circulante (rd. 20-21)	19	4270	-2770
(b.1) Cheltuieli (ct. 654+6814)	20	4270	0
(b.2) Venituri (ct. 754+7814)	21	0	2770
18. Alte cheltuieli de exploatare (rd. 23 la 25)	22	2269504	1362845
(a) Cheltuieli privind prestatiile externe (ct. 611 (+612+613+614+621+622+623+624+625+626+627+628-7416))	23	2020057	1147167
(b) Cheltuieli cu alte impozite, taxe si varsaminte asimilate (ct. 635)	24	221663	205734
(c) Cheltuieli cu despagubiri, donatii si activele cedate (ct. 658)	25	27784	9944
(d) Ajustari privind provizioanele (rd. 27-28)	26	0	0
(d.1) Cheltuieli (ct. 6812)	27	0	0
(d.2) Venituri (ct. 7812)	28	0	0
CHELTUIELI DE EXPLOATARE - TOTAL (rd. 09+13+16+19+22+26)	29	4059320	2744843
REZULTATUL DIN EXPLOATARE:	30	0	0
- Profit (rd. 08-29)			
- Pierdere (rd. 29-08)	31	1301755	800226
VENITURI FINANCIARE	32	0	0
19. Venituri din interese de participare (ct. 7613)			

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCEIAT
- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	33	0	0
10. Venituri din alte inv.financiare si imprun.ce fac parte din activele imobilizate (ct. 7611+7612)	34	0	0
- din care, venituri obtinute din actiuni detinute la entitatile afiliate (ct. 7611)	35	0	0
11. Venituri din dobanzi (ct. 766)	36	408297	338204
- din care, venituri obtinute de la entitatile afiliate	37	0	0
12. Alte venituri financiare (ct. 7616+7617+762+763+764+765+767+768)	38	1684039	384238
VENITURI FINANCIARE - TOTAL (rd. 32+34+36+38)	39	2092336	722442
13. Ajustari de val.privind imob.fin.si invest.fin detinute ca active circulante (rd. 41-42)	40	81105	2343265
Cheltuieli (ct. 686)	41	431319	2608080
Venituri (ct. 786)	42	350214	264815
14. a) Cheltuieli privind dobanzile (ct. 666-7418)	43	9737	2788
- din care, cheltuieli in relatia cu entitatile afiliate	44	0	0
b) Alte cheltuieli financiare (ct. 663+664+665+667+668)	45	1040555	225369
CHELTUIELI FINANCIARE - TOTAL (rd. 40+43+45)	46	1131397	2571422
RESULTATUL FINANCIAR:	47	960939	0
- Profit (rd. 39-46)			
- Pierdere (rd. 46-39)	48	0	1848980

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT
15. REZULTATUL CURENT:	49	0	0
- Profit (rd. 08+39-29-46)			
- Pierdere (rd. 29+46-08-39)	50	340816	2649206
16. Venituri extraordinare (ct. 771)	51	34638	100976
17. Cheltuieli extraordinare (ct. 671)	52	32837	0
18. REZULTATUL EXTRAORDINAR:	53	1801	100976
- Profit (rd. 51-52)			
- Pierdere (rd. 52-51)	54	0	0
VENITURI TOTALE (rd. 08+39+51)	55	4884539	2768035
ICHELTUIELI TOTALE (rd. 29+46+52)	56	5223554	5316265
REZULTATUL BRUT:	57	0	0
- Profit (rd. 55-56)			
- Pierdere (rd. 56-55)	58	339015	2548230
19. IMPOZITIUL PE PROFIT (ct. 691)	59	0	0
20. Alte cheltuieli cu impozite care nu apar in elementele de mai sus (ct. 698)	60	0	0
21. REZULTATUL EXERCITIULUI FINANCIAR:	61	0	0
- Profit (rd. 57-59-60)			
- Pierdere (rd. 58+59+60) sau (rd. 59+60-57)	62	339015	2548230

DENUMIREA INDICATORULUI	Nr. rd.	EXERCITIUL FINANCIAR	
		PRECEDENT	INCHEIAT

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MOLNAR OCTAVIAN
Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIU,
Numele si prenumele
TEREGOVAN DANIELA
Calitatea: director economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional






Perspectiva noastră. Profitul tău.

DATE INFORMATIVE
la data de 31/12/2012

Pagina 13
Formularul : 30

- lei -

I. DATE PRIVIND RESULTATUL INREGISTRAT	Nr. rd.	NR.UNITATI	SUME
Unitati care au inregistrat profit	1)	0	0
Unitati care au inregistrat pierdere	2)	1	2548230

- lei -

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL.2+3)	DIN CARE:	
			PENURU ACT.CURENTA	PENURU ACT. DE INVESTITII
		1	2	3
Plati restante - total (rd. 04+08+14 la 18+22), din care:	3)	0	0	0
Furnizori restante - total (rd.05 la 07), din care:	4)	0	0	0
- peste 30 de zile	5)	0	0	0
- peste 90 de zile	6)	0	0	0
- peste 1 an	7)	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetul asigurarilor sociale - total (rd. 09 la 13), din care:	8)	0	0	0
- contributi pt.asig.sociale de stat datorate de angajatori, salaristi si alte pers.asimilate	9)	0	0	0
- contributi pentru fondul asigurarilor sociale de sanatate	10)	0	0	0
- contributi pentru pensia suplimentara	11)	0	0	0
- contributi pentru bugetul asigurarilor [pentru soma]	12)	0	0	0

II. DATE PRIVIND PLATILE RESTANTE	Nr. rd.	TOTAL (COL. 2+3)	DIN CARE:	
			PENTRU ACT.CURENTA	PENTRU ACT. DE INVESTITII
		1	2	3
- alte datorii sociale	13	0	0	0
Obligatii restante fata de bugetele fondurilor speciale si alte fonduri	14	0	0	0
Obligatii restante fata de alti creditorii	15	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetul de stat	16	0	0	0
Impozite si taxe neplatite la termenul stabilit la bugetele locale	17	0	0	0
Credite bancare nerambursate la scadenta - total (rd. 19 la 21), din care:	18	0	0	0
- restante dupa 30 de zile	19	0	0	0
- restante dupa 90 de zile	20	0	0	0
- restante dupa 1 an	21	0	0	0
Dobanzi restante	22	0	0	0

III. NUMAR MEDIU DE SALARIATI	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
Numar mediu de salariati	23	38	41

IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENIE	Nr. rd.	SUME
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre persoanele fizice nerezidente, din care:	24	0

- lei -

	Nr. rd.	SUME
IV. PLATI DE DOBANZI SI REDEVENTE		
- impozitul datorat la bugetul de stat	25	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.fiz.nerez.din st.membre ale UE,din care:	26	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	27	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre persoane juridice afiliate nerezidente,din care:	28	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	29	0
Ven.brute din dob.platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	30	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	31	0
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane catre persoane nerezidente, din care:	32	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	33	0
Ven.brute din dividende platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afiliate nerezidente, din care:	34	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	35	0
Ven.din redevente platite de pers.jur.romane catre pers.jur.afil.nerez.din st.membre ale UE,din care:	36	0
- impozitul datorat la bugetul de stat	37	0
Creante restante, care nu au fost Inc.la term.prev in contr.com.si/sau in a.n.in vigoare, din care:	38	0
- creante restante de la entitati din sectorul majoritar sau integral de stat	39	0
- creante restante de la entitati din sectorul privat	40	0

- lei -

	Nr. rd.	SUME
V. TICHEYE DE MASA		



FINWEST

Perspectiva noastră. Profitul tău

Pagina 16
Formularul : 30

- lei -

	Nr.		
IV. TICHETE DE MASA	rd.	SUME	
Contravaloarea tichetelor de masa acordate salariatilor	41	11232	

- lei -

	Nr.			
VI. CHELTUIELI EF.PT.ACT.DE CERCETARE-DEZVOLTARE	rd.	31.12.2011		31.12.2012
Cheltuieli de cercetare-dezvoltare, din care:	42		0	0
- din fonduri publice	43		0	0
- din fonduri private	44		0	0

- lei -

	Nr.			
VII. CHELTUIELI DE INOVARE	rd.	31.12.2011		31.12.2012
Cheltuieli de inovare - total (rd.46 la 48), din care:	45		0	0
- cheltuieli de inovare finalizate in cursul perioadei	46		0	0
- cheltuieli de inovare in curs de finalizare in cursul perioadei	47		0	0
- cheltuieli de inovare abandonate in cursul perioadei	48		0	0

- lei -

	Nr.			
VIII. ALTE INFORMATII	rd.	31.12.2011		31.12.2012
Avansuri acordate pentru imobilizari necorporale (ct. 234)	49		0	0
Avansuri acordate pentru imobilizari corporale (ct. 232)	50		0	0
Imobilizari financiare, in sume brute (rd.52+61), din care:	51	10991737		11118508

	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
IVIII. ALTE INFORMATII			
Act.det.la ent.afil.,int.de part.,alte tit.inob.si obligatiuni,in sume brute(rd.53 la 60),din care:	52	10776639	10763666
- actiuni cotate emise de rezidenti	53	7258055	7245082
- actiuni necotate emise de rezidenti	54	3518584	3518584
- parti sociale emise de rezidenti	55	0	0
- obligatiuni emise de rezidenti	56	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv	57	0	0
- unitati de fond emise de organisme de plasament colectiv	58	0	0
- actiuni si parti sociale emise de nerezidenti	59	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	60	0	0
Creante imobilizate in sume brute (rd.62+63), din care:	61	215098	354842
- creante imob.in lei si expr.in lei, a caror dec. se face in fet.de cursul unei valute (din ct.267)	62	215098	354842
- creante imobilizate in valuta (din ct. 267)	63	0	0
Creante com., avansuri ac.furniz.si alte ct.asim., in sume brute (ct. 4092+411+413+418), din care:	64	4476	3535
- cr.com.ext., av.ac.furn.ext.s.a.ct.asim.,in s. lbr. (din ct.4092+din ct.411+din ct.413+din ct.418)	65	0	0
Creante in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct. 425+4282)	66	0	0
Creante in leg.cu bug.asig.sociale si bug.statului (ct.431+437+...+447+4482) (rd.68 la 72), din care:	67	108520	108901
- creante in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4382)	68	30116	29797

	(Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
(VIII. ALTE INFORMATII			
- creante fiscale in legatura cu bugetul statului (ct. 441+442+4428+444+446)	69	70404	79104
- subventii de incasat (ct. 445)	70	0	0
- fonduri speciale - taxe si varsaninte asimilate (ct. 447)	71	0	0
- alte creante in legatura cu bugetul statului (ct. 4482)	72	0	0
Creantele entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct. 451)	73	0	0
Alte creante (ct. 452+456+4582+461+471+473), din care:	74	951299	1086811
- dec.privind int.de part., dec.cu act./as. privind cap.,dec.din op.in part.(ct. 452+456+4582)	75	0	0
- alte cr.in leg.cu pers.fiz.si pers.jur.,altele decat cu i.pub. (din ct.461+din ct.471+din ct.473)	76	951299	1086811
Dobanzi de incasat (ct. 5187), din care:	77	0	0
- de la nerezidenti	78	0	0
Investitii pe t.sc., in sume brute (ct.501+503+505 +506+507+din ct.508) (rd. 80 la 88), din care:	79	4839510	4660050
- actiuni cotate emise de rezidenti	80	2647744	2514477
- actiuni necotate emise de rezidenti	81	1735	1735
- parti sociale emise de rezidenti	82	0	0
- obligatiuni emise de rezidenti	83	0	0
- actiuni emise de organisme de plasament colectiv	84	939700	893507
- unitati de fond emise de organisme de plasament colectiv	85	1250331	1250331



FINWEST

Perspectiva noastră.Profitul tău

Pagina 19

Formularul : 30

- lei -

	(Nr.		
IVIII. ALTE INFORMATII	ird.	31.12.2011	31.12.2012
- actiuni emise de nerezidenti	86	0	0
- obligatiuni emise de nerezidenti	87	0	0
- depozite bancare pe termen scurt	88	0	0
Alte valori de incasat (ct. 5113+5114)	89	0	0
Casa in lei si in valuta (rd. 91+92), din care:	90	12947	14241
- in lei (ct. 5311)	91	12947	14241
- in valuta (ct. 5314)	92	0	0
Conturi curente la banci in lei si in valuta (rd. 94+96), din care:	93	27855240	7863784
- in lei (ct. 5121), din care:	94	27405697	7452843
- conturi curente in lei deschise la banci inerezidente	95	0	0
- in valuta (ct. 5124)	96	449543	410941
- conturi curente in valuta deschise la banci inerezidente	97	380863	0
Alte conturi curente la banci si acreditive (rd. 99+100), din care:	98	0	0
- sume in curs de decontare, acreditive si alte (valori de incasat, in lei (ct. 5112+5125+5411)	99	0	0
- sume in curs de decontare si acreditive in valuta (din ct. 5125+5412)	100	0	0
Datorii(rd.102+105+108+111+114+117+120+123+126+129 +132+133+136+138+139+144+145+146+151), din care:	101	27109257	7149885
Imprumuturi din emisiuni de obligatiuni, in sume brute (ct.161), (rd. 103+104), din care:	102	0	0
- in lei	103	0	0

	(Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VIII. ALTE INFORMATII			
- in valuta	104	0	0
Dobanzi aferente impr.din emisiuni de obligatiuni, (in sume brute (ct. 1681), (rd. 106+107), din care:	105	0	0
- in lei	106	0	0
- in valuta	107	0	0
Credite bancare interne pe termen scurt (ct.5191 (+5192+5197), (rd. 109+110), din care:	108	0	0
- in lei	109	0	0
- in valuta	110	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare interne pe termen scurt(din ct.5198),(rd. 112+113), din care:	111	0	0
- in lei	112	0	0
- in valuta	113	0	0
Credite Bancare externe pe termen scurt (ct.5193 (+5194+5195), (rd. 115+116), din care:	114	0	0
- in lei	115	0	0
- in valuta	116	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen scurt(din ct.5198),(rd. 118+119), din care:	117	0	0
- in lei	118	0	0
- in valuta	119	0	0
Credite bancare pe termen lung(ct.1621+1622+1627), (rd. 121+122), din care:	120	0	0
- in lei	121	0	0
- in valuta	122	0	0



Perspectiva noastră.Profitul tău

Pagina 21
Formularul : 30

- lei -

	(Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VIII. ALTE INFORMATII			
Dobanzi aferente creditelor bancare pe termen lung (din ct. 1682), (rd. 124+125), din care:	123	0	0
- in lei	124	0	0
- in valuta	125	0	0
Credite bancare externe pe termen lung (ct. 1623 +1624+1625), (rd. 127+128), din care:	126	0	0
- in lei	127	0	0
- in valuta	128	0	0
Dobanzi aferente creditelor bancare externe pe termen lung(din ct.1682), (rd. 130+131), din care:	129	0	0
- in lei	130	0	0
- in valuta	131	0	0
Credite de la trezoreria statului (ct. 1626+din ct. 1682)	132	0	0
Alte imprumuturi si dobanzile aferente (ct. 166 +167+1685+1686+1687), (rd. 134+135), din care:	133	47890	21429
- in lei si exprimate in lei, a caror decontare se face in functie de cursul unei valute	134	0	0
- in valuta	135	47890	21429
Datori com.,av.primate de la cl.si alte ct.as., in s.brute (ct.401+403+404+405+408+419), din care:	136	6796963	6981120
- det.com.ext.,av.de la cl.ext.s.a.ct.as.,in s.b) (din ct.401+din ct.403+din ct.404+...+din ct.419)	137	26266	0
Datorii in legatura cu personalul si conturi asimilate (ct.421+423+424+426+427+4281)	138	32166	27103
Datorii in leg.cu bug.asig.soc.si bug.statului (ct.431+437+...+4481), (rd. 140 la 143), din care:	139	43213	32072

	(Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
VIII. ALTE INFORMATII			
- datorii in legatura cu bugetul asigurarilor sociale (ct. 431+437+4381)	140	30539	24904
- datorii fiscale in legatura cu bugetul statului (ct. 441+4423+4428+444+446)	141	12674	7168
- fonduri speciale - taxe si varsaminte asimilate (ct. 447)	142	0	0
- alte datorii in legatura cu bugetul statului (ct. 4481)	143	0	0
Datoriile entitatii in relatiile cu entitatile afiliate (ct. 451)	144	0	0
Sume datorate actionarilor / asociatilor (ct. 455)	145	0	0
Alte datorii (ct. 452+456+457+4581+462+472+473+269 +509), din care:	146	20189025	88081
- dec.privind int.de part., dec.cu act./as.priv. cap.,dec.din op.in part.(ct. 452+456+457+4581)	147	18496	18496
- alte dat.in leg.cu pers.fiz.si pers.jur,alte decat cu i.pub. (din ct.462+din ct.472+din ct.473)	148	20170529	69585
- subventii nereluate la venituri (din ct. 472)	149	0	0
- varsaminte de efectuat pentru imobilizari fin. si investitii pe termen scurt (ct. 269+509)	150	0	0
Dobanzi de platit (ct. 5186)	151	0	0
Capital subscris varsat (ct. 1012), (rd. 153 la 156), din care:	152	18391644	18391644
- actiuni cotate	153	0	0
- actiuni necotate	154	18391644	18391644
- parti sociale	155	0	0
- capital subscris varsat de nerezidenti (din ct. 1012)	156	0	0



FINANSE

Perspectiva anului financiar

Pagina 23
Formularul : 30

- lei -

	Nr.			
VIII. ALTE INFORMATII	rd.	31.12.2011		31.12.2012
Capital social versat (ct.1012)	157	18391644		18391644
(rd. 158+161 la 164)				
- detinut de institutii publice, din care:	158	0		0
- institutii publice de subordonare centrala	159	0		0
- institutii publice de subordonare locala	160	0		0
- detinut de societati comerciale cu capital de	161	0		0
stat				
- detinut de societati comerciale cu capital	162	4040651		4040651
privat				
- detinut de persoane fizice	163	14350993		14350993
- detinut de alte entitati	164	0		0
Brevete si licente (din ct. 205)	165	593689		598689

- lei -

	Nr.			
IX. INFORMATII PRIVIND CHELT. CU COLABORATORII	rd.	31.12.2011		31.12.2012
Cheltuieli cu colaboratorii (ct. 621)	166	36600		0

	(Nr.	
(IX. INFORMATII PRIVIND CHELT. CU COLABORATORII	Ord. 31.12.2011	31.12.2012

ADMINISTRATOR,
Numele si prenumele
MOLNAR OCTAVIAN
Semnatura

Stampila unitatii

INTOCMIT,
Numele si prenumele
TEREGOVAN DANIELA
Calitatea director economic
Semnatura
Nr. de inregistrare in organismul profesional



SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE
la data de 31/12/2012

Pagina 25
Formularul : 40

- 161 -

SITUAȚIA ACTIVELOR IMOBILIZATE - VALORI BRUTE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	CREȘTERI	R E D U C E R I		SOLD FINAL (COL.9=1+2-3)
				TOTAL	DIN CARE: DEPREMIARE SI CASARI	
		1(1)	2(2)	3(3)	4(4)	5(5)
Imobilizari necorporale	1	0	0	0	X	0
Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare						
Alte imobilizari	2	598924	5000	0	X	603924
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	3	0	0	0	X	0
TOTAL (rd. 01 la 03)	4	598924	5000	0	X	603924
Imobilizari corporale	5	34638	0	0	X	34638
Terenuri						
Constructii	6	3233354	66431	71	0	3299770
Instalatii tehnice si masini	7	1193860	3500	204342	204342	993018
Alte instalatii, utilaje si mobilier	8	92713	0	0	0	92713
Avansuri si imobilizari corporale in curs	9	0	0	0	0	0
TOTAL (rd. 05 la 09)	10	4554545	101831	204349	204342	4360339
Imobilizari financiare	11	10991737	219601	92830	X	11128508
ACTIVE IMOBILIZATE - TOTAL (rd. 04+10+11)	12	16145208	234744	297179	204342	16062733

- 161 -

SITUAȚIA AMORTIZĂRII ACTIVELOR IMOBILIZATE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE AFERENTA IMOBILIZĂRII SCOASE DIN EVIDENȚĂ	AMORTIZARE LA SFARȘITUL ANULUI (COL.9=6+7-8)

- lei -

SITUATIA AMORTIZARII ACTIVELOR IMOBILIZATE	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AMORTIZARE IN CURSUL ANULUI	AMORTIZARE AFERENTA IMOBILIZARILOR SCOASE DIN EVIDENTA	AMORTIZARE LA SFARSITUL ANULUI (COL. 9=6+7-8)
ELEMENTE DE IMOBILIZARI		6(1)	7(2)	8(3)	9(4)
Imobilizari necorporale Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare	13	0	0	0	0
Alte imobilizari	14	328860	140475	0	469335
TOTAL (rd. 13+14)	15	328860	140475	0	469335
Imobilizari corporale Terenuci	16	0	0	0	0
Constructii	17	227002	81692	308694	0
Instalatii tehnice si masini	18	1124099	38407	204342	958164
Alte instalatii, utilaje si mobilier	19	68853	5928	0	74781
TOTAL (rd. 16 la 19)	20	1419954	126027	513036	1032945
AMORTIZARI - TOTAL (rd. 15+20)	21	1748814	266502	513036	1502280

- lei -

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE	Nr. rd.	SOLD INITIAL	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	AJUSTARI RELUATE LA VENITURI	SOLD FINAL (C.13=10+11-12)
ELEMENTE DE IMOBILIZARI		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)
Imobilizari necorporale Cheltuieli de constituire si chelt. de dezvoltare	22	0	0	0	0
Alte imobilizari	23	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	24	0	0	0	0
TOTAL (rd. 22 la 24)	25	0	0	0	0



FINWEST

Perspectiva noastră.Profitul tău

Pagina 27
Formularul : 40

- lei -

SITUATIA AJUSTARILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZARI	Nr. rd.	SOLD INITIAL 10(1)	AJUSTARI CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI 11(2)	AJUSTARI RELUATE LA VENITURI 12(3)	SOLD FINAL (C.13=10+11-12) 13(4)
Imobilizari corporale	26	0	0	0	0
Terenuri					
Constructii	27	0	0	0	0
Instalatii tehnice si masini	28	0	0	0	0
Alte instalatii, utilaje si mobilier	29	0	0	0	0
Avansuri si imobilizari corporale in curs	30	0	0	0	0
TOTAL (rd. 26 la 30)	31	0	0	0	0
Imobilizari financiare	32	6616310	2549956	0	9166266
AJUSTARI PENTRU DEPRECIERE - TOTAL (rd.29+31+32)	33	6616310	2549956	0	9166266

Pagina 28
Formularul : 40

- lei -

SITUAȚIA AJUSTĂRILOR PENTRU DEPRECIERE ELEMENTE DE IMOBILIZĂRI	Nr. ord.	SOLD	AJUSTARI	AJUSTARI	SOLD FINAL
		INITIAL	CONSTITUITE IN CURSUL ANULUI	RELUATE LA VENITURI	(C.13=10+11-12)
		10(1)	11(2)	12(3)	13(4)

ADMINISTRATOR,
Numele și prenumele
MOLNAR OCTAVIAN
Semnatura

Stampila unitatii

>>>> SFARSIT LISTARE <<<<<<



INTOCMIT,
Numele și prenumele
TEREGOVAN DANIELA
Calitatea director economic
Semnatura
Nr. de înregistrare în organismul profesional



NOTE LA
SITUATIILE FINANCIARE ALE
EXERCITIULUI FINANCIAR
INCHEIAT LA
31 DECEMBRIE 2012

IFB FINWEST SA
ARAD

Nota 1 ACTIVE IMOBILIZATE

Denumirea		Valoarea	Bruta		Ajustari	de valoare	amortizari	de valoare
elementului de	Sold initial	Cresteri	Cedari,	Sold final	Sold initial	Ajustari inregistrate	Reduceri	Sold final
imobilizare			transferuri si			in cursul	sau pierderea	
			alte reduceri			exercitiului	anului	
						financiar		
0	1	2	3	4=1+2-3	5	6	7	8=5+6-7
Cheltuieli de constituire si cheltuieli de dezvoltare	-	-	-	-	-	-	-	-
Alte imobilizari	596,926	5,000	-	603,926	328,860	140,475	-	469,335
Avansuri si imobilizari necorporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari necorporale – Total	596,926	5,000	-	603,926	328,860	140,475	-	469,335
Terenuri	34,638	-	-	34,638	-	-	-	-
Construcții	3,233,334	6,643	7	3,239,970	227,002	81,692	308,694	-
Instalații tehnice si masini	1,193,860	3,500	204,342	993,018	1,124,099	38,407	204,342	958,164
Alte instalatii, utilaje si mobilier	92,713	-	-	92,713	68,853	5,928	-	74,781
Avansuri si imobilizari corporale in curs	-	-	-	-	-	-	-	-
Imobilizari corporale – Total	4,554,545	10,143	204,349	4,360,339	1,419,954	126,027	513,036	1,032,945
Imobilizari financiare	10,991,737	219,601	92,830	11,118,508	6,616,310	2,549,956.00	-	9,166,266

I. Imobilizari necorporale:
a) Concesiuni, brevete, licente include:

Costul de achizitie a unor licente in valoare de 603.926 lei, compuse din :

- Licente BVB (ecrane bursa pentru tranzactionare)
- Soft Back office si site tranzactionare online BVB, SIBEX, VIENA
- Licente Windows, office
- Licente Oracle
- Program Contabilitate si salarii Ciel retea
- marca IFB FINWEST SA inregistrata la OSIM

si care sunt amortizate prin metoda liniara.

Durata medie de amortizare a programelor informatice este de 3 ani.

Amortismntul calculat in cursul anului 2012 este de 140.475 lei.

b) Avansuri si imobilizari necorporale in curs

II. Imobilizari corporale:

Tratament contabil de baza: imobilizarile corporale trebuie inregistrate la cost, mai putin ajustarile cumulate de valoare;

Tratament contabil alternativ permis: ulterior recunoasterii initiale ca activ, o imobilizare corporala poate fi inregistrata la valoarea reevaluată – valoarea justa la momentul reevaluării mai puțin amortizarea ulterioara cumulata aferenta și pierderile ulterioare cumulate din depreciere.

Reevaluarea trebuie facuta cu suficienta regularitate astfel incat valoarea contabila sa fie cat mai aproape de valoarea justa de la data bilantului.

Valoarea justa este de obicei egala cu valoarea de piata.

Imobilizarile corporale existente la 31.12.2003 sunt prezentate la valoarea reevaluată aferenta nivelului anului 2003, conform H.G. nr.1553/2003, valorile rezultate din actualizarea la inflatie fiind corelate cu valoarea de piata și de utilitate, rezultand astfel valoarea justa, asimilabila cu valoarea de piata.

Pentru cele achizitionate dupa 01.01.2004, valoarea contabila este cea cu care au fost achizitionate.

La 31.12.2012 au fost reevaluate imobilele detinute (Arad și Timisoara) de catre un evaluator acreditat ANEVAR. Acestea sunt prezentate la valoarea de piata.

In anul 2012, a fost casat autoturismul Cielo, iar pentru autoturismul SAAB care a fost grav avariat, a fost solutionat dosarul, societatea incasand o despagubire de 91.426 lei.

Metoda de amortizare folosita este cea liniara pentru echipamentele tehnologice – computere și echipamente periferice ale acestora.

Duratele normale de functionare a mijloacelor fixe sunt cele stabilite conform Legii nr.15 / 1994 , modificata prin H.G. nr. 964/1998.

Amortizarea calculata in anul 2012 este de 126.027 lei.

III. Imobilizari financiare:

Instrumentele financiare se contabilizeaza la una dintre valorile de mai jos:

- cost;
- valoarea de intrare mai putin ajustarile cumulate pentru pierdere de valoare;

a) Instrumentele financiare sunt in valoare totala de 10.763.665 lei, astfel:

1. Actiuni detinute la Registrul Miorita in valoare de 10.500 lei - 1.050 actiuni la valoarea nominala de 10 lei/actiune.

2. Actiuni detinute la Casa Romana de Compensatie Sibiu (CRC Sibiu) in valoare de 37.121 lei - 36.225 actiuni la valoarea nominala de 1 leu / actiune.

3. Actiuni detinute la Bursa de Valori Bucuresti (BVB) in valoare de 1.286.099 lei – 70.909 actiuni la valoarea nominala de 10 lei/actiune.

La sfarsitul anului 2012, pretul mediu de achizitie al detinerilor la BVB a fost de 17,9544 lei / actiune, iar pretul de tranzactionare a fost de 20.00 lei / actiune .

4. Actiuni detinute la Bursa Monetara Financiara si de Marfuri Sibiu (SBX) in valoare de 278.147 lei – 274.930 actiuni la valoarea nominala de 1 leu / actiune .

La sfarsitul anului 2012, pretul mediu de achizitie al detinerilor la SBX a fost de 1.0117 lei / actiune, iar pretul de tranzactionare a fost de 0.8300 lei / actiune .

S-au constituit ajustari pentru deprecierea de valoare in valoare de 49.955 lei.

5. Actiuni detinute la Fondul de Compensare a Investitorilor (FCI) in valoare de 1.871 lei - 179 actiuni la valoarea nominala de 10 lei/actiune.

6. Actiuni detinute la Casa de Compensare Bucuresti (CCB) in valoare de 46.590 lei – 4.659 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei/actiune.

7. Actiuni detinute la SC EDIL CONSTRUCTII SA (EDIL) in valoare de 5.693.809 lei – 12.254.930 actiuni cu o valoare nominala de 0.1 lei/ actiune, cu un pret mediu ponderat de 0.4646 lei/actiune, reprezentand un procent de 26,63 % din capital social al EDIL .

La 31.12.2012 pentru actiunile emise SC EDIL CONSTRUCTII SA nu exista un pretul de piata deoarece pentru societate a fost deschisa procedura de insolventa in luna iulie 2009, ca urmare s-a mentinut si in 2012 ajustarile pentru deprecierea de valoare existente la finele anului 2011, in suma de 5.693.809 lei.

8. Actiuni detinute la SC AMARAD SA in valoare de 3.422.501 lei – 1.282.052 actiuni cu o valoare nominala de 0,1 lei/actiune, care au fost achizitionate la pret mediu ponderat de 2.6695 lei/actiune.

Pentru acestea au fost constituite in 2008 ajustari pentru deprecierea de valoare in valoare de 922.500 lei.

Avand in vedere ca in luna martie 2012 SC Amarad SA a initiat deschiderea procedurii de insolventa, la finele anului 2012 s-au constituit ajustari pentru deprecierea de valoare in valoare de 2.500.001 lei, astfel intreaga investitie fiind provizionata.

Imobilizarile financiare sunt inregistrate la de cost de achizitie si la valoarea de dobandire pentru cele primite gratuit ca urmare a majorarilor de capital prin incorporarea rezervelor.

b) Creante imobilizate in valoare totala de 354.842 lei, astfel:

Fonduri de garantare Depozitarul Central in valoare de 61.077 lei.

Fonduri de garantare Casa Romana de Compensatie Sibiu in valoare de 42.496 lei.

Fonduri de garantare Casa de Compensare Bucuresti in valoare de 65.859 lei.

Fonduri de garantare Sibex in valoare de 51.110 lei.

Imprumut acordat societatii Contor Group SA valoare de 135.956 lei.

Imprumutul este acordat pe o perioada de 3 ani. Exista posibilitatea ca la scadenta IFB FINWEST SA sa opteze, integral sau partial, pentru conversia acestuia in actiuni, situatie in care pentru imprumut se va calcula o dobanda de 20% pe an. In situatia in care Contor Group SA nu respecta conditiile de acordare a creditului acesta va plati dobanda de 12% pe an.

Garantii catre agenti economici privind consumul electric in valoare de 344 lei.

IV.Imobilizari corporale in curs :

Nu este cazul

NOTA 2 PROVIZIOANE

Denumirea provizionului	Sold la 01 ian	Transferuri		=	lei = Sold la 31 dec
		In cont	din cont		
	0	1	2	3	4=1+2-3
<hr/>					

NOTA 3 REPARTIZAREA PROFITULUI

DESTINATIA PROFITULUI	Nr.rd.	SUME
Profit net de repartizat (rd.02 la 08)	01	-
1. rezerve legale (5 % din profit brut)	02	-
2. rezerve statutare sau contractuale	03	-
3. rezerve ca surse proprii de finantare	04	-
4. alte rezerve	05	-
5. acoperirea pierderilor contabile	06	-
6. dividende de platit cuvenite actionarilor	07	-
7. alte repartizari	08	-
<i>Profit nerepartizat pana la AGA</i>	<i>09</i>	<i>-</i>

NOTA 4 ANALIZA REZULTATULUI DIN EXPLOATARE

INDICATORUL	Nr.rd.	EXERCITIUL	EXERCITIUL
		PRECEDENT	CURENT
0		1	2
1. Cifra de afaceri neta (rd.02 + 03)	01	2.757.460	1.941.267
- venituri ale activitatii curente	02	2.757.460	1.941.267
- venituri din subventii	03		
2. Alte venituri din exploatare	04	105	3.350
3. Cheltuieli materiale	05	168.825	113.442
4. Cheltuieli externe	06	2.020.057	1.147.167
5. Cheltuieli cu personalul	07	1.285.605	1.004.825
6. Ajustarea valorii imobilizarilor corp.si necorp.	08	331.116	266.501
7. Ajustarea valorii activelor circulante	09	4.270	-2.770
8. Alte cheltuieli de exploatare	10	249.447	215.678
9. Ajustari privind provizioanele	11		
10. Rezultatul din exploatare (rd. 01+04-05-06-07-08-09-10-11)	12	-1.301.755	-800.226

NOTA 5 STRUCTURA CREANTELOR SI DATORIILOR

Creante	Sold la 31-dec-12	Termen de Sub 1 an	Lichiditate Peste 1 an
0	1	2	3
Creante din active imobilizate			
Creante comerciale	3.535	3.535	
Creante-debitori diversi	1.073.524	1.073.524	
Alte creante	108.901	108.901	
Total	1.185.961	1.185.961	

Creantele se compun din:

- furnizori debitori in valoare de 535 lei
- clienti facturi de incasat in valoare de 3.000 lei
- sumele clientilor destinate tranzactionarii instrumentelor derivate aflate la Casa de Compensatie de la Sibiu in valoare de 175.119 lei
- sumele aferente decontarii tranzactiilor efectuate pe piata BVB in valoare de 833.025 lei
- sumele proprii destinate tranzactionarii instrumentelor derivate aflate la Casa de Compensare Bucuresti in valoare de 21.168 lei
- alti debitori in valoare de 44.212 lei
- sume de recuperat de la bugetul statului privind concediile medicale in valoare de 29.797 lei
- sume de recuperat de la bugetul statului reprezentand impozit pe profit in valoare de 78.404 lei
- sume de recuperat de la bugetul local in valoare de 700 lei

Datorii sub 1 an	Sold la 31-dec-12	Termen sub 1 an	De exigibilitate	
			1-5ani	Peste 5 ani
Furnizori	52.375	52.375		
Clienti – creditori	6.928.745	6.928.745		
Datorii cu personalul si asig.soc.	58.859	58.859		
Impozit pe profit	-	-		
Alte datorii fata de stat si institutii	13.559	13.559		
Decontari cu actionarii	-	-		
Dividende	18.496	18.496		
Creditori diversi	56.422	56.422		
Venituri inregistrate in avans	1.209	1.209		
Total	7.129.665	7.129.665		

Datoriile fata de furnizori 52.375 lei sunt datorii curente cu scadente in luna ianuarie 2013.

Clienti-creditori 6.928.745 lei - reprezinta banii clientilor depusi in vederea achizitionarii de actiuni, acestia avand o scadenta sub 1 an datorita specificul activitatii de servicii de investitii financiare prestata de societate.

Datoriile cu personalul si asigurarile sociale au fost achitate in cursul lunii ianuarie 2013.

Alte datorii fata de stat includ taxe datorate catre institutii cu scadenta de plata in ianuarie 2013.

Dividendele in suma de 18.496 lei reprezinta dividendele cuvenite actionarilor din anii precedenti si care nu au fost ridicate de catre acestia.

La creditorii diversi avem:

- suma de 55.284 lei valoarea marjelor clientilor pentru contractele futures deschise la BMFMS.
- suma de 1.138 lei reprezentand alti creditorii diversi.

Datorii peste 1 an	Sold la 31-dec-12
Credite bancare pe termen lung	-
Alte imprumuturi si datorii asimilate	21.429
Total	21.429

La alte imprumuturi se regaseste valoarea leasingurilor financiare ale societatii pentru 1 autoturism la 31.12.2012, la aceasta valoare se mai adauga si platile de dobanda in valoare de 333 euro.

NOTA 6 PRINCIPII, POLITICI SI METODE CONTABILE

Principalele politici contabile adoptate pentru intocmirea acestor situatii financiare sunt descrise mai jos.

Informatii generale

Aceste situatii financiare sunt in responsabilitatea conducerii societatii si au fost intocmite in conformitate cu Ordinul 13/2011 al CNVM pentru aprobarea Regulamentul nr. 4/2011, privind Reglementarile contabile conforme cu Directiva a IV-a a Comunitatii Economice Europene aplicabile entitatilor autorizate, reglementate si supravegheate de Comisia Nationala a Valorilor Mobiliare.

Acest regulament se aplica impreuna cu Legea Contabilitatii nr. 82 / 1991 republicata.

Regulamentul transpune Directiva a IV-a a Comunitatilor Economice Europene 78/660/EEC, cu modificarile si completarile ulterioare;

Prezentele situatiile financiare intocmite la 31.12.2012 sunt situatiile financiare proprii ale societatii. Societatea nu face parte din nici un grup de societati.

Aceste prevederi specifice stipuleaza ca situatiile financiare anuale se intocmesc pe baza balantei de verificare rezultata dupa aplicarea reglementarilor contabile conforme cu directivele comunitatii europene si a principiilor de contabilitate in conformitate cu cerintele legii romanesti.

Principiile care au stat la baza intocmirii situatiilor financiare

Situatiile financiare prezente sunt intocmite cu respectare principiilor contabile, conform contabilitatii de angajamente. Astfel, toate tranzactiile si celelalte evenimente sunt recunoscute atunci cand s-au produs si nu atunci cand intervine plata sau incasarea de lichiditati sau a echivalentului de lichiditati, si sunt inregistrate in evidentele contabile si raportate in situatiile financiare aferente perioadei respective.

1. Principiul continuitatii activitatii. Trebuie sa se prezume ca entitatea isi desfasoara activitatea pe baza principiului continuitatii activitatii. Acest principiu presupune ca entitatea isi continua in mod normal functionarea, fara a intra in stare de lichidare sau reducere semnificativa a activitatii. Daca administratorii unei entitati au luat cunostinta de unele elemente de nesiguranta legate de anumite evenimente care pot duce la incapacitatea acesteia de a-si continua activitatea, aceste elemente trebuie prezentate in notele explicative.

În cazul în care situațiile financiare anuale nu sunt întocmite pe baza principiului continuității, această informație trebuie prezentată, împreună cu explicații privind modul de întocmire a acestora și motivele care au stat la baza deciziei conform căreia entitatea nu își mai poate continua activitatea.

2. Principiul permanenței metodelor. Metodele de evaluare trebuie aplicate în mod consecvent de la un exercițiu financiar la altul.

3. Principiul prudenței. Evaluarea trebuie făcută pe o bază prudentă, și în special:

- a) poate fi inclus numai profitul realizat la data bilanțului;
- b) trebuie să se țină cont de toate datoriile previzibile și pierderile potențiale apărute în cursul exercitiului financiar curent sau al unui exercițiu financiar precedent, chiar dacă acestea devin evidente numai între data bilanțului și data întocmirii acestuia;
- c) trebuie să se țină cont de toate deprecierea, indiferent dacă rezultatul exercitiului financiar este profit sau pierdere.

4. Principiul independenței exercitiului. Trebuie să se țină cont de veniturile și cheltuielile aferente exercitiului financiar, indiferent de data încasării sau plății acestor venituri și cheltuieli.

5. Principiul evaluării separate a elementelor de activ și de datorii. Conform acestui principiu, componentele elementelor de activ sau de datorii trebuie evaluate separat.

6. Principiul intangibilității. Bilanțul de deschidere pentru fiecare exercițiu financiar trebuie să corespundă cu bilanțul de închidere al exercitiului financiar precedent.

7. Principiul necompensării. Orice compensare între elementele de activ și de datorii sau între elementele de venituri și cheltuieli este interzisă.

Eventualele compensări între creanțe și datorii ale entității față de același agent economic pot fi efectuate, cu respectarea prevederilor legale, numai după înregistrarea în contabilitate a veniturilor și cheltuielilor la valoarea integrală.

8. Principiul prevalenței economicului asupra juridicului. Prezentarea valorilor din cadrul elementelor din bilanț și contul de profit și pierdere se face ținând seama de fondul economic al tranzacției sau al operațiunii raportate, și nu numai de forma juridică a acestora.

9. Principiul pragului de semnificație. Orice elemente care are o valoare semnificativă trebuie prezentat distinct în cadrul situațiilor financiare anuale. Elementele cu valori ne semnificative care au aceeași natură sau cu funcții similare trebuie însumate, nefiind necesară prezentarea lor separată.

Baza pregătirii

La baza întocmirii situațiilor financiare a stat costul istoric, cu excepția mijloacelor fixe care au fost reevaluate conform art. 123 din Ordinul 13 /2011 - Regulamentul nr. 4 / 2011 și art. 124 (1) : "reevaluarea imobilizărilor corporale se face la valoarea justă pe baza unor evaluări efectuate, de regulă, de profesioniști calificați în evaluare, membri ai unui organism profesional în domeniu, recunoscut național și internațional".

La 31.12.2012 au fost reevaluate la valoarea de piață imobilele din Arad și Timișoara de către un evaluator acreditat ANEVAR.

Celelalte grupe de imobilizări corporale sunt prezentate la valoarea reevaluată în anul 2003 în conformitate cu H.G. nr.1553/2003 metoda de reevaluare prevăzută de legislația în vigoare, tratament prin care imobilizările corporale sunt exprimate la valoarea justă, ajustările determinate de acestea să fie preluate integral "Imobilizări corporale" în conturi de rezerve din reevaluare.

Imobilizarile financiare sunt prezentate la costul de achiziție (sau la valoare justă pentru cele primite cu titlul gratuit), iar pentru pierderile de valoare constatate cu ocazia inventarierii, pe baza valorii de cotatie din ultima zi de tranzactionare s-au constituit ajustari pentru pierderile de valoare pe seama cheltuielilor, in contul de profit si pierdere.

La finalul anului 2012 ajustarile pentru pierderile de valoare sunt in valoare de 9.166.266 lei, din care 2.549.956 lei constituite in anul curent, diferenta fiind din anii anteriori.

In cazul instrumentelor financiare pe termen scurt, acestea au fost mentinute la costul de achiziție, iar pentru pierderile de valoare constatate cu ocazia inventarierii, pe baza valorii de cotatie din ultima zi de tranzactionare s-au mentinut o parte din ajustarile constituite in anii precedenti si s-au mai constituit ajustari pentru pierderile de valoare pe seama cheltuielilor, in contul de profit si pierdere, in valoare de 58.124 lei, conform prevederilor art. 147 din Regulamentul nr. 4 / 2011, totalul ajustarilor constituite ajungand la valoarea de 2.716.769 lei.

In cursul anului 2012 au fost reluate la venituri ajustarile pentru pierderile de valoare a instrumentelor pe termen scurt in valoare de 264.815 lei .

Bazele contabilitatii

Societatea efectueaza inregistrările contabile in lei romanesti (RON), in conformitate cu Reglementarile Contabile si de Raportare (RCR) emise de Ministerul Finantelor Publice al Romaniei.

Moneda de prezentare

Prezentele situatii financiare sunt prezentate in lei (RON).

Conversia tranzactiilor in moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor, castigurile si pierderile rezultate din decontarea unor astfel de tranzactii si din conversia activelor si datoriilor monetare, exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierderi.

Soldurile sunt convertite in lei la cursurile de schimb existente la data respectiva.

La data de 31.12.2012 societatea are solduri la banci in valuta, evaluate la cursul din ultima zi a anului, conform cursurilor valutare comunicate de BNR la 31.12.2012 astfel:

- Banca Transilvania - 15.765 eur
- Banca Transilvania –depozit - 70.000 eur
- Unicredit - 4.741 eur
- Banca Transilvania -depozit - 3.013 usd

Continuitatea activitatii

Condițiile economice existente permit entității aplicarea principiului continuității activității.

Capitalul social

La data de 31.12.2012 capitalul social este de 18.391.643,60 lei.

Rezerve

La 31 decembrie 2012 sunt compuse din rezerve legale, rezerve din reevaluare si alte rezerve. La sfarsitul anului 2012 valoarea totala a acestora a fost de 1.639.238 lei. Rezervele din reevaluare au crescut cu suma de 315.329 lei, ca urmare a reevaluării cladirilor la data de 31.12.2012.

Creantele

Creantele sunt inregistrate la valoarea realizabila anticipata. Pentru creantele incerte se face o estimare bazata pe o analiza a tuturor sumelor restante la sfarsitul anului. Creantele irecuperabile sunt trecute pe cheltuieli in anul in care sunt identificate.

Alte creante

Acestea sunt inregistrate la valoarea estimata a fi recuperata.

Imobilizari corporale

Cost

Imobilizarile corporale sunt inregistrate la costul istoric si la valoarea reevaluată minus amortizarea cumulata.

Intretinerea si repararea mijloacelor fixe se trec pe cheltuieli atunci cand apar, iar imbunatatirile aduse activelor, care cresc valoarea sau durata de viata a acestora, sunt capitalizate.

Actiunile immobilizate de natura obiectelor de inventar, sunt trecute pe cheltuieli in momentul achizitionarii si nu sunt incluse in valoarea contabila a immobilizarilor.

Elementele de immobilizari corporale care sunt casate sunt eliminate din bilant impreuna cu amortizarea cumulata corespunzatoare.

Intretinerea si reparatiile immobilizarilor corporale sunt suportate pe cheltuieli atunci cand ele sunt efectuate, iar modernizarile semnificative sunt capitalizate daca acestea extind durata de viata a activului sau daca maresc semnificativ capacitatea de generare a unor beneficii economice de catre acestea.

In cazul in care se efectueaza reevaluarea immobilizarilor corporale, diferenta dintre valoarea rezultata in urma reevaluării si valoarea la cost istoric trebuie prezentata la rezerva din reevaluare, ca un subelement distinct in "Capital si rezerve".

Surplusul din reevaluare inclus in rezerva din reevaluare este capitalizat prin transferul direct in rezerve, atunci cand acest surplus reprezinta un castig realizat.

In sensul prezentelor reglementari castigul se considera realizat la scoaterea din evidenta a activului pentru care s-a constituit rezerva din reevaluare.

Amortizarea

Amortizarea se calculeaza la cost prin metoda liniara de-a lungul duratei utile de viata estimata a activelor si accelerata pentru echipamentele tehnologice – computere si echipamente periferice ale acestora, dupa cum urmeaza:

Activ	Perioada de amortizare
Constructii	40 - 60 ani
Instalatii tehnice	4 - 12 ani
Alte instalatii, utilaje si mobilier	3 - 6 ani
Mijloace de transport	4 - 6 ani

Numerar si echivalent de numerar

Pentru situatia fluxurilor de numerar, numerarul si echivalentele acestuia cuprind numerar in casa, conturi si depozite la vedere in banci, investitiile financiare pe termen scurt precum si disponibilitatile in cont a clientilor.

Impozitarea

Societatea inregistreaza impozitul pe profit calculat in baza rezultatului contabil corectat cu elementele deductibile si nedeductibile, conform codului fiscal in vigoare la fiecare exercitiu financiar.

Mai jos vom prezenta situatia rezultatului veniturilor, cheltuielilor si a impozitului pe profit astfel:

Nr. Crt.	INDICATORI	SUME	= lei =
1.	Venituri totale		3.035.620
2.	Cheltuleli totale, fara impozitul pe profit		5.583.850
3.	Profit brut (1 - 2)		-2.548.230
4.	Rezerve legale calculate		-
5.	Venituri neimpozabile -dividende incasate, reluare ajustari investitii financiare		437.563
6.	Acoperirea pierderilor din anii precedenti *		42.146
7.	Total sume deductibile (rd. 4+5+6)		479.709
8.	Cheltuieli nedeductibile – total		47.966
	din care:		
	- amenzi, penalitati, provizioane		4.930
	- protocol		2.089
	- sponsorizari		5.000
	- chelt cu autoturisme (combustibil, impozit, etc)		35.081
	- chelt cu amortizarea dif din reevaluare		866
9.	Elem similare veniturilor**		38.849
10.	Profit impozabil (rd. 3 - 7 + 8 + 9)		-2.941.124
11.	Impozit pe profit total		-
12.	Deducere sponsorizare din impozit		-
13.	Impozit pe profit de plata		-
14.	PROFIT NET DE REPARTIZAT		-

La punctul 9 „Elem. similare veniturilor” reprezintă sume de natura veniturilor ce intră în calculul impozitului pe profit, reprezentând profitul obținut din vânzarea parțială a acțiunilor deținute la BVB și SBX, care au fost primite cu titlu gratuit, profit care conform prevederilor art. 20, lit. c din Codul fiscal, se impozitează la data vânzării respectivelor acțiuni.

Venituri

Veniturile entității provin din prestări de servicii, înregistrate în momentul prestării acestora și venituri financiare (din imobilizări financiare, dobânzi, creanțe imobilizate, dividende, instrumente financiare pe termen scurt, instrumente financiare derivate), acestea fiind la data încasării lor.

De asemenea s-a reluat la venituri suma de 264.815 lei reprezentând o parte din ajustarea pentru pierderea de valoare a investițiilor financiare constituită în anii precedenți.

Contabilitatea contractelor de leasing

Contractele de leasing referitoare la active, în care toate riscurile și beneficiile aferente proprietății rămân la locator, sunt clasificate ca fiind contracte de leasing operațional. Plățile făcute pentru un leasing operațional sunt trecute în contul de profit și pierdere pe o bază liniară pe parcursul perioadei de leasing. Când un contract de leasing operațional este încheiat înainte de expirarea perioadei de leasing, orice plăți ce trebuie făcute locatorului ca penalizări trebuie să fie recunoscute ca și cheltuieli în perioada în care contractul a fost terminat.

În cazul leasing financiar se transmit locatorului toate riscurile și avantajele aferente titlului de proprietate, de aceea ratele se tratează de către locator ca rambursare a principalului și ca venit financiar, reprezentând recompensa locatorului pentru investiția și serviciile sale.

Societatea are la 31.12.2012, în derulare 1 contract de leasing financiar.

Datorii

Datoriile sunt înregistrate la valoarea nominală, care reprezintă sumele ce vor fi plătite pentru bunurile și serviciile primite.

Instrumente financiare

Imobilizările financiare înregistrate în bilanț cuprind numerarul și echivalentele acestuia, creanțele și datoriile comerciale, titluri și alte instrumente financiare deținute ca imobilizări, precum și alte creanțe imobilizate, investițiile pe termen scurt și datorii pe termen lung. Metodele particulare de recunoaștere adoptate sunt prezentate în declarațiile individuale de politici asociate fiecărui element.

Portofoliu este format din : imobilizări financiare și instrumente financiare pe termen scurt.

Titlurile și instrumentele financiare deținute ca imobilizări reprezintă titluri de participare deținute la principalele instituții ale pieței de capital netranzactionabile -CRC, CCB, FCI, Registrul Miorita, tranzactionabile – BVB, SBX, precum și titluri de participare deținute ca active disponibile pentru vânzare clasificate ca având o scadență mai mare de un an - EDIL și SC AMARAD SA.

Imobilizarile financiare se evalueaza la costul de achizitie sau la valoarea de dobandire in cazul celor primite cu titlul gratuit. La iesire se utilizeaza pretul mediu ponderat. La inchiderea exercitiului acestea sunt prezentate la valoarea de intrare mai putin ajustarile pentru pierderea de valoare.

Alte creante : cea mai mare pondere o au fondurile de garantare obligatorii depuse la institutiile pietei pentru ca societatea sa-si desfasoare activitatea de servicii de investitii financiare si a caror scadenta este mai mare de un an, precum si garantii depuse la agentii economici privind consumul electric si chirile.

Instrumentele financiare pe termen scurt cuprind titlurile achizitionate in vederea obtinerii unui profit pe termen scurt.

Acestea se evalueaza la costul de achizitie sau la valoarea de dobandire in cazul celor primite cu titlul gratuit. La iesire se utilizeaza pretul mediu ponderat. La inchiderea exercitiului acestea se evalueaza la valoare de inventar stabilita in baza pretului de cotation din ultima zi de tranzactionare, iar pentru cele netranzactionate la costul istoric, mai putin eventualele ajustari pentru pierderea de valoare.

Conform prevederilor legislatiei in vigoare, diferentele reprezentand plusuri de valoare stabilite intre valoarea de inventar si valoarea contabila nu se inregistreaza in contabilitate, inregistrandu-se doar peirderile de valoare pe seama cheltuielilor privind ajustarile pentru pierderea de valoare.

Societatea este supusa urmatoarelor riscuri:

1. Riscul de credit datorat de investitiile financiare si creantele sale
2. Riscul valutar – care are un impact direct asupra datoriilor angajate in Euro pentru leasingurile financiare
3. Riscul ratelor dobanzii – are un impact atat asupra datoriilor rezultate din credite cat si asupra veniturilor obtinute de societate in urma plasamentelor bancare
4. Riscul de piata – fluctuatia preturilor pietei bursiere are impact asupra instrumentelor financiare detinute si a veniturilor societatii
5. Riscul mediului economic

Cifra de afaceri

Cifra de afaceri, reprezinta sumele incasate de la terti pentru serviciile prestate de societate. Toate serviciile au fost efectuate catre persoane juridice si fizice, rezidente si nerezidente.

NOTA 7 PARTICIPATII SI SURSE DE FINANTARE

In afara actiunilor aferente capitalului subscris si varsat societatea nu are emise certificate de participare, alte valori mobiliare si/sau obligatiuni convertibile.

Actiuni	01-ianuarie-2012	31-decembrie-2012
Capital social subscris si varsat	18.391.643,60 lei	18.391.643,60 lei
Numar total de actiuni	183.916.436	183.916.436
Valoarea nominala pe actiune	0,10	0,10

Evolutia capitalului subscris si varsat de la infiintare si pana la 31.12.2012 :

Valoarea capitalului social (lei)	Data	Modalitatea de crestere
10.000	1996	infiintare societate
30.000	1997	aporturi in numerar
90.000	1999	aporturi in natura si numerar
180.000	2000	fuziune cu Interfond Arad
300.000	06/2001	reevaluarea mijloacelor fixe
403.000	12/2001	fuziune Bihor Invest
713.381	09/2004	incorporare profit nerepartizat
1.435.000	12/2004	aport in numerar
1.922.900	01.2005	incorporare profit nerepartizat
3.780.000	07/2006	incorporare rezerve
6.237.000	06/2007	incorporare rezerve
7.371.000	10/2007	aport numerar
8.845.200	03/2008	aport numerar
16.805.880	07/2008	incorporare rezerve, prime emisiune
18.057.623,6	08/2008	aport numerar
18.391.643,6	05/2009	aport numerar

Structura actionariatului la 31.12.2012 este urmatoarea:

Actionari	Numar de actiuni	Participarea la capital = lei =	Procent Detinut %
0	1	2	3
Persoane fizice	143.509.926	14.350.992,6	78,03
Persoane juridice	40.406.510	4.040.651,00	21,97
Total	183.916.436	18.391.643,6	100

Societatea nu are actiuni rascumparate.

Societatea nu are emise nici un fel de obligatiuni la 31 decembrie 2012. Evidenta actiunilor si a actionarilor societatii este tinuta de catre Registrul Miorita.

NOTA 8 INFORMATII PRIVIND SALARIATII, ADMINISTRATORII SI DIRECTORII

<i>Membri CA</i>	7 persoane		
<i>Cenzori</i>	Salarii brute		- lei
	Contributiile platite de unitate		- lei
	TOTAL		- lei
Conducerea executiva	2 persoane		
	Salarii brute		74.967 lei
	Contributiile platite de unitate		19.765 lei
	TOTAL		94.732 lei
Directori	18 persoane		
Sefi departamente	Salarii brute		394.224 lei
	Contributii platite de unitate		108.144 lei
	TOTAL		502.368 lei
Rest angajati	21 persoane		
	Salarii brute		311.960 lei
	Contributii platite de unitate		84.533 lei
	TOTAL		396.493 lei

Indemnizatia Presedintelui CA este inclusa la Conducerea Executiva, deoarece acesta este si director general.

In exercitiul financiar incheiat la 31 decembrie 2011, societatea a avut un numar mediu de 38 angajati, iar la sfarsitul anului are 47 angajati, din care 5 angajati cu norma redusa.

In exercitiul financiar încheiat la 31 decembrie 2012, societatea a avut un număr mediu de 41 angajati, iar la sfârșitul anului are 38 angajati, din care 6 angajati cu norma redusa.

In cursul normal al activitatii societatea face plati catre institutii ale statului roman in contul pensiilor angajatilor sai. Toti angajatii sunt membrii ai planului de pensii al statului roman.

Societatea nu opereaza nici un alt plan de pensii sau beneficii dupa pensionare, deci, nu are nici un fel de obligatii referitoare la pensii.

Societatea nu este obligata sa ofere beneficii suplimentare angajatilor dupa pensionare.

NOTA 9 ANALIZA PRINCIPALILOR INDICATORI ECONOMICO-FINANCIARI

1. Indicatori de lichiditate

- Indicatorul lichiditatii curente - (indicatorul capitalului circulant)

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = \frac{11.007.269}{7.128.456} = 1,54$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{active curente}}{\text{datorii curente}} = \frac{30.805.056}{27.061.367} = 1,14$$

- Indicatorul lichiditatii imediate - (indicatorul test acid)

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{datorii curente}} = \frac{11.007.269 - 0}{7.128.456} = 1,54$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{active curente} - \text{stocuri}}{\text{datorii curente}} = \frac{30.805.056 - 0}{27.061.367} = 1,14$$

- Rata capacitatii de plata

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{casa si conturi la banci} + \text{investitii pe ts}}{\text{datorii curente}} = \frac{9.821.308}{7.128.456} = 1,38$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{casa si conturi la banci} + \text{investitii pe ts}}{\text{datorii curente}} = \frac{29.784.237}{27.061.367} = 1,10$$

2. Indicatori de risc

- Indicatorul gradului de indatorare

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} = \frac{21.429}{9.282.188} = 0,0023$$

$$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} = \frac{21.429}{9.282.188 + 21.429} = 0,0023$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital propriu}} = \frac{47.890}{11.515.089} = 0,0042$$

$$\frac{\text{capital imprumutat}}{\text{capital angajat}} = \frac{47.890}{11.515.089 + 47.890} = 0,0041$$

- Indicatorul privind acoperirea dobanzilor

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{Profitul inaintea platii dobanzii si a impozitului pe profit}}{\text{Cheltuieli cu dobanda}} = \text{nu este cazul}$$

- Rata de indatorare globala

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{datorii totale}}{\text{active totale}} = \frac{7.149.885}{16.433.282} = 0,44$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{datorii totale}}{\text{active totale}} = \frac{27.109.257}{38.624.346} = 0,70$$

- Rata solvabilitatii generale

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{active totale}}{\text{datorii curente}} = \frac{16.433.282}{7.128.456} = 2,31$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{active totale}}{\text{datorii curente}} = \frac{38.624.346}{27.061.367} = 1,43$$

3. Indicatori de activitate (indicatori de gestiune)

- Viteza de rotatie a debitelor clienti – calculeaza eficacitatea intreprinderii in colectarea creantelor sale – exprima numarul de zile pana la care debitorii isi achita datoriile catre intreprindere:

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{soldul mediu clientilor}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{1.500}{2.925.121} \times 365 = 0,282 \text{ zile}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{soldul mediu clientilor}}{\text{cifra de afaceri}} \times 365 = \frac{4.270}{2.757.460} \times 365 = 0,57 \text{ zile}$$

- Viteza de rotatie a activelor imobilizate – evalueaza eficacitatea managementului activelor imobilizate prin examinarea valorii cifrei de afaceri generate de o anumita cantitate de active imobilizate:

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}} = \frac{1.941.267}{5.414.227} = 0,36$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{active imobilizate}} = \frac{2.757.460}{7.780.084} = 0,35$$

- Viteza de rotatie a activelor totale:

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}} = \frac{1.941.267}{16.433.282} = 0,12$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{cifra de afaceri}}{\text{total active}} = \frac{2.757.460}{38.624.346} = 0,07$$

4. Indicatori de profitabilitate

- Rentabilitatea capitalului angajat: reprezinta profitul pe care il obtine intreprinderea din banii investiti in afacere:

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{profitul inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit}}{\text{capital mediu angajat}} = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{profitul inaintea platii dobanzilor si a impozitului pe profit}}{\text{capital mediu angajat}} = \text{nu este cazul}$$

- Rentabilitatea economica

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{profit net}}{\text{active totale}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{profit net}}{\text{active totale}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

- Rentabilitatea financiara

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{profit net}}{\text{capital propriu}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{profit net}}{\text{capital propriu}} \times 100 = \text{nu este cazul}$$

5. Fondul de rulment

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen lung o entitate poate calcula fondul de rulment (FR), care reprezinta partea capitalului permanent destinata si utilizata pentru finantarea activitatii curente de exploatare.

$$\text{an 2012} \\ \text{FR total} = (\text{capitaluri proprii} + \text{imprumuturi pe ti}) - \text{active imobilizate} = 9.303.617 - 5.414.227 = 3.889.390$$

$$\text{an 2011} \\ \text{FR total} = (\text{capitaluri proprii} + \text{imprumuturi pe ti}) - \text{active imobilizate} = 11.562.979 - 7.780.084 = 3.782.895$$

6. Necesarul de fond de rulment

In vederea analizei echilibrului financiar pe termen scurt o entitate poate calcula necesarul de fond de rulment (NFR), care reprezinta activele circulante ce trebuie sa fie finantate din fondul de rulment (FR).

$$\text{an 2012} \\ \text{NFR} = (\text{stocuri} + \text{creante}) - \text{datorii curente (sub 1 an)} = 1.185.961 - 3.889.390 = - 2.703.429$$

$$\text{an 2011} \\ \text{NFR} = (\text{stocuri} + \text{creante}) - \text{datorii curente (sub 1 an)} = 1.020.819 - 3.782.895 = - 2.762.076$$

7. Trezoreria neta (TN)

- reflecta calitatea echilibrului financiar al intreprinderii atat pe termen lung, cat si pe termen scurt.

$$\text{an 2012} \\ \text{TN} = \text{FR} - \text{NFR} = 3.889.390 - (- 2.703.429) = 6.592.819$$

$$\text{an 2011} \\ \text{TN} = \text{FR} - \text{NFR} = 3.782.895 - (- 2.762.076) = 6.544.971$$

8. Randamentul dividendului

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{dividend pe actiune}}{\text{pret pe actiune}} = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{dividend pe actiune}}{\text{pret pe actiune}} = \text{nu este cazul}$$

9. Rata de alocare a dividendelor = Dividende pe actiune / Profit pe actiune

- reprezinta procentul din profiturile unei entitati care este platit actionarilor sub forma de dividende

$$\text{an 2012} \quad \frac{\text{dividende pe actiune}}{\text{profit pe actiune}} = \text{nu este cazul}$$

$$\text{an 2011} \quad \frac{\text{dividende pe actiune}}{\text{profit pe actiune}} = \text{nu este cazul}$$

NOTA 10 ALTE INFORMATII

a) Informatii cu privire la prezentarea societatii

Sediul societatii: Arad, Str. D. Bolintineanu, nr. 5

Forma juridica: societatea comerciala pe actiuni

Prezentele situatiile financiare intocmite la 31.12.2012 sunt situatiile financiare proprii ale societatii. Societatea nu face parte din nici un grup de societati.

Sucursale si agentile societatii la 31.12.2012 :

Sucursala Bucuresti	- Bucuresti, Sector 1, str. Grigore Alexandreescu, nr. 61
Sucursala Satu Mare	- Satu Mare, str. Gheorghe Doja, nr.3, jud. Satu Mare
Agentia Bistrita	- Bistrita, str. Gen. Grigore Balan, nr. 23, Jud.Bistrita
Agentia Carei	- Carei, str. A.I.Cuza, nr.24 , jud. Satu Mare,
Agentie Deva	- Deva, B-dul Decebal, bl.R, parter,et.1, ap. 1 jud.Hunedoara
Agentia Oradea	- Oradea, Parcul 1 Decembrie, nr.1, jud. Bihor
Agentia Oradea	- Oradea str. Antonescu ,nr.37, ap.1, Jud.Bihor
Agentia Satu Mare	- Satu Mare, str Str. Mihai Viteazu, nr. 1, ap.12, jud. Satu Mare
Agentia Slatina	- Slatina, str. Primaverii, nr. 16, bl. FA11, sc. 7, ap. 3, jud. Olt
Agentia Timisoara	- Timisoara, B-dul Ion Dragalina nr.31, sc.D, ap.2, jud.Timis
Agentia Zalau	- Zalau, B-dul Mihai Viteazu, nr. 66, Bl. A23, ap.2, jud. Salaj,
Agentia Zalau	- Zalau, Piata 1 Decembrie 1918, nr. 2, ap. 2, jud. Salaj,

Obiectul de activitate

Obiectul de activitate al entitatii il constituie: *alte tipuri de intermediari financiare (serviciile de investitii financiare)*

Domeniul principal de activitate: *Intermedieri financiare (cu exceptia caselor de asigurari si de pensii)*.

Capitalul social al societatii este integral privat, avand asociati persoane fizice si juridice.

b) Informatii privind relatile entitatii cu filialele, entitatile asociate sau cu alte entitati in care se detin participatii

c) Modalitatea folosita pentru exprimarea in moneda nationala a elementelor patrimoniale, a veniturilor si cheltuielilor evidentiata intr-o moneda straina

Tranzactiile societatii in moneda straina sunt inregistrate la cursurile de schimb din data tranzactiilor.

Castigurile si pierderile rezultate din decontarea tranzactiilor intr-o moneda straina si din conversia activelor si datorilor monetare exprimate in moneda straina, sunt recunoscute in contul de profit si pierdere. Deasemenea soldurile sunt convertite in lei la cursurile de schimb de la sfarsitul anului, comunicate de Banca Nationala a Romaniei.

d) Informatii cu privire la impozitul pe profit

Denumirea indicatorilor	Sume (lei)
1. Profit contabil (brut)	-2.548.230
2. Deduceri	479.709
3. Cheltuieli nedeductibile	47.966
4. Elem similare veniturilor	38.849
5. Profit impozabil	-2.941.124
6. Impozit pe profit	-
7. Deducere sponsorizari in limita prevazuta de Codul fiscal	-
8. Impozitul de plata	-
9. Profit net	-

e) Cifra de afaceri

Cifra de afaceri provine activitatile desfasurate de societate, cea mai mare pondere o au comisioanele percepute clientilor pentru tranzactiile efectuate pe piata Bursei de Valori Bucuresti.

f) Evenimente ulterioare bilantului

„Evenimente ulterioare datei bilantului „ defineste acestea ca fiind acele evenimente, atat favorabile cat si nefavorabile, care au loc intre data bilantului si data la care situatiile financiare sunt autorizate pentru depunere. Pot fi identificate doua tipuri de evenimente:

- cele care fac dovada conditiilor existente la data bilantului (evenimente care conduc la ajustarea situatiilor financiare); si
- cele care ofera indicatii despre conditiile aparute ulterior datei bilantului (evenimente care nu conduc la ajustarea situatiilor financiare).

g) Venituri , cheltuieli extraordinare sau in avans

Societatea a realizat venituri extraordinare in cursul anului 2012 ca a despagubirii primite de la societatea de asigurare, a predarii la Remat a autoturismului Cielo si a altor deseuri. Cheltuielile inregistrate in avans sunt compuse din asigurari RCA si casco, servicii de la furnizori.

h) Leasingul financiar

Societatea are in derulare 1 contracte de leasing financiar cu scadenta in 2014. Pentru leasingurilor financiare societatea are de platit o dobanda in valoare de 333 euro.

i) Onorarii acordate auditorilor

Societatea a avut incheiat un contract de audit in anul 2012 pentru auditarea situatiilor financiare aferente anului 2011. In cursul anului societatea a platit onorarii catre auditorul financiar in valoare de 10.000 lei.

j) Angajamente acordate

k) Instrumente financiare

1. Instrumente financiare pe termen lung

Instrumentele financiare pe termen lung sunt prezentate la costul de achiziție sau la valoarea de dobândire pentru cele primite cu titlu gratuit (valoarea nominală). Pentru aceste instrumente se disting următoarele situații, și anume:

- acțiuni pentru care nu există o piață de tranzacționare și în consecință acestea sunt prezentate la valoarea contabilă.
- acțiuni pentru care există o piață de tranzacționare, iar acestea sunt prezentate la valoarea contabilă diminuată cu eventuale deprecieri de valoare constatate în baza pretului de piață la 31.12.2012.

La 31.12.2012 s-au constituit ajustările pentru deprecierea de valoare în cazul instrumentelor financiare a căror cotație la 31.12.2012 a scăzut, în sumă de 49.955 lei.

Ținând cont de faptul că SC Amarad SA se află în insolvență din martie 2012 s-a suplimentat ajustarea pentru deprecierea de valoare cu sumă de 2.500.001 lei, fiind astfel provizionată în totalitate,.

2. Instrumente financiare pe termen scurt

În conformitate cu prevederile regulamentului 4/2011 și anume :

" C.1.2. Evaluarea activelor circulante

Art. 136 (1) Activele circulante trebuie evaluate la costul de achiziție sau costul de producție, după caz.

(2) Ajustările de valoare se fac pentru activele circulante în vederea prezentării acestora la cea mai mică valoare de piață sau, în circumstanțe speciale, la o altă valoare minimă atribuibilă acestora la data bilanțului. "

" C.3. Evaluarea activelor circulante

Art. 146 Pentru deprecierea investițiilor deținute ca active circulante, la sfârșitul exercițiului financiar, cu ocazia inventarierii, pe seama cheltuielilor se reflectă ajustări pentru pierdere de valoare. "

În baza acestor prevederi s-au constatat deprecieri de valoare precum și aprecieri de valoare în comparație cu valoarea contabilă. Astfel instrumentele financiare pe termen scurt au rămas înregistrate la valoarea de achiziție, constituindu-se ajustări pentru deprecierea investițiilor pe termen scurt în sumă de 58.124 lei pe seama cheltuielilor, iar pentru cele la care s-a constatat o apreciere de valoare aceasta nefiind reflectată în bilanțul încheiat la 31.12.2012.

La 31.12.2012 au fost reluate la venituri ajustările pentru deprecierea de valoare în cazul instrumentelor financiare a căror cotație la 31.12.2012 a crescut (sau au fost vândute în cursul anului) în sumă de 264.815 lei.

Portofoliul societății pe termen scurt pentru care există pret de cotare la 31.12.2012 :

Simbol	Valoare contabilă	Numar actiuni	PMP	Pret plata	Valoare plata	Profit / pierdere	Diferenta pozitiva	Diferenta negativa	Ajustare existenta	Reluare ajustari in 2012	Ajustare 31.12.2012
ARCV	808,025.11	2,123,020	0.3826	0.0223	47,362.90	-760,662.21	-	-760,662.21	734,337.01	-	26,325.20
ATLK	14,500.00	50,000	0.2900	0.0392	1,960.00	-12,540.00	-	-12,540.00	12,500.00	-	40.00
CAOR	33,510.00	1,017	32.9459	2.4900	2,532.33	-30,977.67	-	-30,977.67	30,713.25	-	294.42
FP	74,723.50	145,300	0.5143	0.5295	76,842.35	5,118.85	5,118.85	-	-	-	-
FRSN	275,525.45	280,000	0.9840	0.1650	46,200.00	-229,325.45	-	-229,325.45	225,125.45	-	4,200.00
RPC	40,590.70	592,000	0.0685	0.0315	18,648.00	-21,942.70	-	-21,942.70	17,887.10	-	4,025.60
RTRA	71,517.50	248,500	0.2876	0.2100	52,185.00	-19,332.50	-	-19,332.50	26,000.00	6,667.50	-
SCD	19,395.67	20,000	0.9693	0.7750	15,500.00	-3,895.67	-	-3,895.67	-	-	3,895.67
SIF1	162,603.50	62,014	2.6446	1.2130	75,222.98	-107,380.52	-	-107,380.52	126,604.85	19,224.34	-
SIF2	207,211.92	150,000	1.3814	1.4500	217,500.00	10,288.08	10,288.08	-	31,507.00	31,507.00	-
SIF3	436,496.80	250,000	2.1825	0.7115	142,300.00	-294,196.80	-	-294,196.80	323,096.80	26,900.00	-
SIF5	67,195.00	50,000	1.3435	1.4030	70,150.00	2,955.00	2,955.00	-	-	-	-
TALD	308,600.00	20,000	15.4300	1.3610	27,220.00	-281,380.00	-	-281,380.00	262,500.00	-	18,780.00
VULC	218,718.60	48,600	4.4919	0.5300	25,864.00	-192,854.60	-	-192,854.60	199,695.60	6,832.00	-
AGSA	74.82	3,563	0.0210	0.0000	0.00	-74.82	-	-74.82	74.82	-	-
CEDO	1,294.80	1,079	1.2000	0.0000	0.00	-1,294.80	-	-1,294.80	884.78	-	410.02
FMAR	8.40	140	0.0600	0.0400	5.60	-2.80	-	-2.80	4.20	1.40	-
LIFIL	1,157.36	806	1.3944	0.0300	25.06	-1,132.28	-	-1,132.28	840.00	-	192.28
UZIM	623.20	588	1.0580	0.2500	147.00	-476.20	-	-476.20	676.20	-	-
CGC	645,917.02	2,116,349	0.3052	0.0240	50,792.38	-595,124.64	-	-595,124.64	595,124.64	-	-
PPLI	90.70	23	3.9435	3.1000	71.30	-19.40	-	-19.40	-	-	19.40
TOTAL	3,407,891.65				873,508.92	-2,534,292.13	18,361.93	-2,552,654.06	3,587,662.71	93,132.24	66,123.59

Simbol	Valoare contabilă	Numar actiuni	PMP	Pret plata	Valoare plata	Profit / pierdere	Diferenta pozitiva	Diferenta negativa	Ajustare existenta	Reluare ajustari in 2012	Ajustare 31.12.2012
FPC	841,975.05	3,233	260.22	311.1672	1,006,184.69	164,209.64	164,209.64	-	-	-	-
FAPT	408,936.54	220	1,858.89	1,121.6304	246,760.01	-162,196.53	-	-162,196.53	180,687.71	18,491.18	-
TOTAL	1,250,331.59				1,252,924.70	2,593.11	164,209.64	(162,196.53)	180,687.71	18,491.18	-

Portofoliul societății cu instrumentele financiare de natura imobilizărilor financiare, cu termen de detinere mai mare de 1 an:

Simbol	Valoare contabilă	Numar actiuni	PMP	Pret plata	Valoare plata	Profit / pierdere	Diferenta pozitiva	Diferenta negativa	Ajustare existenta	Reluare ajustari in 2012	Ajustare 31.12.2012
BVB	1,273,125.79	70,909	17.9544	20.5000	1,416,180.00	143,054.21	143,054.21	-	-	-	-
SBX	278,146.52	274,930	1.0117	0.8300	228,191.90	-49,954.62	-	-49,954.62	-	-	49,954.62
EDL	5,693,809.69	12,254,930	0.4646	-	-	-5,693,809.69	-	-5,693,809.69	5,693,809.69	-	-
TOTAL	7,245,082.00				1,644,371.90	-5,598,710.10	-	-5,743,764.31	5,693,809.69	-	49,954.62

Simbol	Valoare contabilă	Numar actiuni	PMP	Pret plata	Valoare plata	Profit / pierdere	Diferenta pozitiva	Diferenta negativa	Ajustare existenta	Reluare ajustari in 2012	Ajustare 31.12.2012
AMARAD	3,422,501.40	1,282,052	2.6695	0	-	-3,422,501.40	-	-3,422,501.40	922,500.00	-	2,500,001.40
TOTAL	3,422,501.40				-	-3,422,501.40	-	-3,422,501.40	922,500.00	-	2,500,001.40

Portofoliul societății cu instrumentele financiare pentru care au fost create ajustări de valoare în anii precedenți și pentru care nu există o piață credibilă :

Investiții financiare	Val contabilă	Diferența plus	Diferența minus	Ajustare existenta
Total	1.918		1.918	1.918

l) Garantii primite

Entitatea nu are primite gajuri.

m) Litigii

La 31.12.2012 societatea nu este implicată în litigii.

n) Inflatia

In cursul anului 2012 inflatia a evoluat astfel:

<u>Explicatie</u>	<u>Statistica</u>
31 – decembrie 2012	4.95 %
31 – decembrie 2011	3,14 %

Cursurile valutare utilizate la intocmire situatiilor financiare

<u>Explicatie</u>	<u>Curs valutar</u>	
31 – decembrie 2012	4,3828 lei / EUR	3,2332 lei / USD
31 – decembrie 2011	4.3197 lei / EUR	3,3393 lei / USD

PRESEDINTE CA
MOLNAR OCTAVIAN

INTOCMIT
TEREGOVAN DANIELA
Director economic

Stampila unitatii



**SITUATIA MODIFICARILOR CAPITALULUI PROPRIU
la data de 31.12.2012**

- lei -

Denumirea elementului	Sold la începutul exercitiului financiar	Cresteri		Reduceri		Sold la sfarsitul exercitiului financiar	
		Total, din care:	Prin transfer	Total, din care:	Prin transfer		
A	1	2	3	4	5	6	
Capital subscris	18.391.644	-	-	-	-	18.391.644	
Prime de capital	50.000	-	-	-	-	50.000	
Rezerve din reevaluare	79.374	315.337	315.337	873	873	393.837	
Rezerve legale	823.216	-	-	-	-	823.216	
Rezerve statutare sau contractuale	-	-	-	-	-	0	
Rezerve constituite din valoarea imobilizarilor financiare dobandite cu titlu gratuit	336.314	-	-	-	-	336.314	
Rezerve reprezentând surplusul realizat din rezerve din reevaluare	68.636	866	866	-	-	69.501	
Alte rezerve	16.371	-	-	-	-	16.371	
Acțiuni proprii	-	-	-	-	-	-	
Castiguri legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Pierderile legate de instrumentele de capitaluri proprii	-	-	-	-	-	-	
Rezultatul reportat reprezentând profitul nerepartizat sau pierderea neacoperita	Sold C Sold D	- -7.911.450	- -	- -	- 339.015	- -8.250.464	
Rezultatul reportat provenit din adoptarea pentru prima data a IAS mai puțin IAS 29	Sold C Sold D	- -	- -	- -	- -	- -	
Rezultatul reportat provenit din corectarea erorilor contabile	Sold C Sold D	- -	- -	- -	- -	- -	
Rezultatul reportat provenit din trecerea la aplicarea Reglementărilor contabile conforme cu Directiva a patra a Comunităților Economice Europene	Sold C Sold D	- -	- -	- -	- -	- -	
Rezultatul exercitiului financiar	Sold C Sold D	- -339.015	- -2.548.230	- -	- -339.015	- -2.548.230	
Repartizarea profitului		-	-	-	-	-	
Total capitaluri proprii		11.515.089	-2.232.028	316.202	873	873	9.282.188

ADMINISTRATOR,

Numele și prenumele MOLNAR OCTAVIAN
Semnatura _____

Stampila unitații



INTOCMIT,

Numele și prenumele TEREGOVAN DANIELA
Calitatea DIRECTOR ECONOMIC
Semnatura _____

**SITUAȚIA FLUXURILOR DE TREZORERIE
la data de 31 decembrie 2012**

METODA INDIRECTA		- RON -	
	Nr. rd.	31.12.2011	31.12.2012
A. FLUXURI DE NUMERAR DIN ACTIVITATI DE EXPLOATARE	1	20.676.994	-20.106.954
REZULTATUL NET	2	-339.015	-2.548.230
Modificari pe parcursul perioadei ale capitalului circulant	3	20.604.354	20.163.180
Ajustari pentru elementele nemonstare incluse la activitatile de investitii sau de finantare	4	411.655	2.604.456
B. FLUXUL DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE INVESTITII	5	26.922	145.157
Platile in numerar pentru achizitionarea de terenuri si mijloace fixe, active necorporale si alte active pe termen lung	6	335.156	8.500
Incasari in numerar din vanzari de terenuri si cladiri, instalatii si echipamente, active necorporale si alte active pe termen lung	7	34.638	100.968
Platile in numerar pentru achizitionarea de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi sau institutii	8	60.248.920	139.655.412
Incasari in numerar din vanzarea de instrumente de capital propriu si de creanta ale altor intreprinderi sau institutii	9	60.649.243	139.847.845
Avansuri in numerar si imprumuturile efectuate catre parti	10	918.177	241.742
Incasari in numerar din rambursarea avansurilor si imprumuturilor efectuate catre alte parti	11	845.294	101.998
C. FLUXUL DE NUMERAR DIN ACTIVITATEA DE FINANTARE	12	-379.966	-28.363
Venituri in numerar din emisiunea de actiuni si alte instrumente de capital propriu	13	0	0
Plati in numerar catre actionari pentru a achizitiona sau a rascumpara actiunile institutiei	14	0	0
Venituri in numerar din emisiunea de obligatiuni, credite, ipoteci si alte imprumuturi	15	0	0
Rambursarile in numerar ale unor sume imprumutate	16	300.000	0
Platile in numerar ale locatarului pentru reducerea obligatiilor legate de o operatiune de leasing financiar	17	79.966	28.363
FLUXUL DE NUMERAR - TOTAL	18	20.323.950	-19.990.160
NUMERAR LA INCEPUTUL PERIOADEI	19	7.544.237	27.668.187
NUMERAR LA SFARSITUL ANULUI	20	27.868.187	7.678.026


